

**Andelsselskabet  
Eskebjerg - Enghave Vandværk**  
(CVR nr. 32 63 33 58)

Arnakkevej 30 A  
4593 Eskebjerg

**Årsrapport**  
**1. januar 2010 til 31. december 2010**

---

**Resultatbudget 2011 og 2012**

Himmelev:  
Industrivej 3  
4000 Roskilde  
Tlf.: 42 280 718  
himmelev@hrrevision.dk

Hvidovre:  
Hammerholmen 9  
2650 Hvidovre  
Tlf.: 36 491 270  
hvidovre@hrrevision.dk

Ledreborg:  
Ledreborg Allé 130 B  
4000 Roskilde  
Tlf.: 46 322 211  
ledreborg@hrrevision.dk

Roskilde:  
Ledreborg Allé 130 C, 1.  
4000 Roskilde  
Tlf.: 72 440 355  
roskilde@hrrevision.dk

Stenløse:  
Stenløse Center 53 K  
3660 Stenløse  
Tlf.: 47 173 622  
stenlose@hrrevision.dk



## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Årsberetning .....	2
Den uafhængige revisors påtegning .....	3
Den interne revisors påtegning .....	4
Resultatopgørelse.....	5
Balance, aktiver .....	6
Balance, passiver .....	6
Noter.....	7-9

## ÅRSBERETNING

**Årsrapport for 2010 incl. noter 1 - 7**, der er udarbejdet under hensyntagen til nedenstående regnskabspraksis aflægges hermed.

Anerkendt regnskabspraksis for private vandværker er anvendt.

**Vandafgiften** er opført i regnskabet på basis af fast afgift 2010 samt målt forbrug for året 2010.

**Renteindtægter** er opført for et år.

**Realiseret kursgevinst og kurstab** og andre kursreguleringer er tillagt/fratrullet egenkapitalen.

Der er foretaget **lineære afskrivninger** af bygninger/boringer, ledninger og driftsmidler samt målere på grundlag af anskaffelsessum.

**Anskaffelser under kr. 15.000** er udgiftsført i resultatopgørelsen.

**Anlægsudgifter** til nye bygninger/boringer og ledninger m.v. aktiveres og afskrives lineært.

**Indskud fra nye tilslutninger** er tillagt egenkapitalen.

**Budget 2012** er baseret på uændret fast bidrag kr. 860,00 og uændret kbm. pris på kr. 6,00.

**Årets underskud** kr. 155.720 er overført til egenkapitalen.

**Vi indstiller regnskabet til generalforsamlingens godkendelse.**

Bestyrelsen:

Eskebjerg, marts 2011

  
John A. Henriksen  
formand

  
Bente Bakmann  
kasserer

  
Gert Larsen

  
Per Movsing

  
Jens Weinreich



## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til Andelshaverne i Eskebjerg - Enghave Vandværk

Vi har revideret årsregnskabet for Andelsselskabet Eskebjerg - Enghave Vandværk for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2010, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

De opførte driftsbudgettal er ikke revideret.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

### Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2010 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2010 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 14. marts 2011

**HR REVISION - ROSKILDE**

Henrik Bonde Nielsen/Valdemar Hansen  
Registrerede revisorer, medlem af Dansk Revisorforening



## DEN INTERNE REVISORS PÅTEGNING

Omstående resultatopgørelse og balance for 2010 har jeg revideret uden yderligere bemærkninger.

Eskebjerg, marts 2011

Finn Petersen  
Generalforsamlingsvalgt revisor

RESULTATOPGØRELSE  
 1. JANUAR 2010 TIL 31. DECEMBER 2010

Note

		Budget 2010 (i t.kr.)	Budget 2011 (i t.kr.)	Budget 2012 (i t.kr.)
<b>Indtægter:</b>				
Vandafgifter:				
Forbrugsafgifter .....	198.229	185	193	212
Fast afgift .....	577.764	580	637	638
Diverse gebyr .....	34.988	25	25	25
<b>Indtægter i alt.....</b>	<b>810.981</b>	<b>790</b>	<b>855</b>	<b>875</b>
<b>Udgifter:</b>				
1 Driftsudgifter .....	405.187	310	310	310
2 Administration.....	277.249	280	300	295
<b>Udgifter i alt.....</b>	<b>-682.436</b>	<b>-590</b>	<b>-610</b>	<b>-605</b>
<b>Resultat før afskrivninger og finansiering .....</b>	<b>128.545</b>	<b>200</b>	<b>245</b>	<b>270</b>
<b>Afskrivninger:</b>				
3 Bygninger/boringer, 2 % .....	74.491			
4 Ledninger, 2 % .....	149.575			
5 Driftsmidler, 10 % .....	8.717			
6 Målere, 12½ % .....	98.722			
<b>Afskrivninger, i alt .....</b>	<b>-331.505</b>	<b>-336</b>	<b>-330</b>	<b>-332</b>
<b>Resultat før finansiering.....</b>	<b>-202.960</b>	<b>-136</b>	<b>-85</b>	<b>-62</b>
<b>Finansieringsindtægter:</b>				
Renteindtægter bank m.v.....	47.240			
<b>Finansieringsindtægter i alt.....</b>	<b>47.240</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>45</b>
<b>ÅRETS RESULTAT .....</b>	<b>-155.720</b>	<b>-76</b>	<b>-25</b>	<b>-17</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER



Note		2010	2009
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
3	Bygninger/boringer .....	1.801.228	1.875.719
4	Ledninger .....	3.331.256	3.468.596
5	Driftsmidler .....	35.437	44.154
6	Målere .....	458.946	557.668
	<b>Anlægsaktiver i alt.....</b>	<b>5.626.867</b>	<b>5.946.137</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
	Andelsbevis, Eskebjerg Forsamlingshus.....	500	500
	Debitorer (vandafgift) incl. årsafregning .....	82.018	90.873
	Tilgodehavende moms .....	87.076	45.772
	Forudbetalte omkostninger .....	16.000	0
	Bankindestående .....	2.171.384	2.046.353
	Kassebeholdning .....	836	219
	<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>	<b>2.357.814</b>	<b>2.183.717</b>
	<b>AKTIVER I ALT .....</b>	<b>7.984.681</b>	<b>8.129.854</b>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>EGENKAPITAL</b>		
7	Egenkapital.....	7.899.944	8.040.164
	<b>GÆLD</b>		
	<i>Kortfristet gæld:</i>		
	Skyldige omkostninger m.v. ....	20.000	22.814
	Skyldig A-skat og AM-bidrag .....	47.532	44.156
	Skyldig statsafgift.....	17.205	22.720
	<b>Kortfristet gæld i alt.....</b>	<b>84.737</b>	<b>89.690</b>
	<b>PASSIVER I ALT.....</b>	<b>7.984.681</b>	<b>8.129.854</b>

NOTER

Note

		Budget 2010 (i t.kr.)	Budget 2011 (i t.kr.)	Budget 2012 (i t.kr.)
<b>1 Driftsudgifter</b>				
Elforbrug.....	25.151	37	40	40
Vedligeholdelse værk .....	163.354	40	35	50
Vedligeholdelse i øvrigt.....	94.081	65	50	50
Pasning af vandværket.....	65.000	65	65	65
Kurser.....	7.469	15	15	15
Kørselsgodtgørelse.....	7.584	10	10	10
Vandanalyser.....	19.298	35	35	35
Småinventar .....	0	3	5	5
Ledningsregistrering .....	0	15	15	0
Grundvandsbeskyttelse .....	23.250	25	40	40
	<u>405.187</u>	<u>310</u>	<u>310</u>	<u>310</u>
Driftsudgifter i alt.....				
	<u>405.187</u>	<u>310</u>	<u>310</u>	<u>310</u>
<b>2 Administrationsomkostninger</b>				
Honorar til formand.....	40.000	40	40	40
Honorar til kasserer .....	30.000	30	30	30
Løn til kontorhjælp .....	40.000	40	40	40
Forsikringer.....	5.002	10	10	10
Faglitteratur og kontingent .....	9.360	15	15	15
Kontorudgifter og tryksager.....	7.065	20	20	10
Porto, gebyrer.....	17.995	25	25	25
Telefon .....	17.952	15	20	20
EDB/IT udgifter .....	53.652	25	30	40
Regnskabsass. og revisionshonorar ..	22.800	20	25	25
Juridisk assistance.....	700	5	10	5
Tab på debitorer .....	2.608	0	0	0
Generalforsamling og mødeudgifter m.v.	30.115	35	35	35
	<u>277.249</u>	<u>280</u>	<u>300</u>	<u>295</u>
Administrationsomkostninger i alt .....				
	<u>277.249</u>	<u>280</u>	<u>300</u>	<u>295</u>

## NOTER



### Note

<b>3 Anlægsværdi, bygninger/boringer</b>	
Saldo primo .....	3.724.527
Tilgang.....	<u>0</u>
Anskaffelsessum i alt .....	3.724.527
Afskrevet pr. 1/1 2010 saldo .....	1.848.808
Afskrivning 2010, 2 % .....	<u>74.491</u>
Akkumulerede afskrivninger.....	1.923.299
<b>Saldo 31. december 2010 .....</b>	<b><u>1.801.228</u></b>
<b>4 Ledninger</b>	
Saldo primo .....	7.466.531
Tilgang.....	<u>12.235</u>
Anskaffelsessum i alt .....	7.478.766
Afskrevet pr. 1/1 2010, saldo .....	3.997.935
Afskrivning 2010, 2 % .....	<u>149.575</u>
Akkumulerede afskrivninger.....	4.147.510
<b>Saldo 31. december 2010 .....</b>	<b><u>3.331.256</u></b>
<b>5 Driftsmidler</b>	
Saldo primo .....	<u>578.946</u>
Anskaffelsessum i alt .....	578.946
Afskrevet pr. 1/1 2010, saldo .....	534.792
Afskrivning 2010, 10 % .....	<u>8.717</u>
Akkumulerede afskrivninger.....	543.509
<b>Saldo 31. december 2010 .....</b>	<b><u>35.437</u></b>

## NOTER

<b>6 Målere</b>	
Saldo primo .....	789.775
Anskaffelsessum i alt.....	<u>789.775</u>
Afskrevet pr. 1/1 2010, saldo .....	232.107
Afskrivning 2010, 12½ % af 789.775 .....	98.722
Akkumulerede afskrivninger.....	<u>330.829</u>
<b>Saldo 31. december 2010 .....</b>	<b><u>458.946</u></b>
<b>7 Egenkapital</b>	
Saldo pr. 1/1 2010 .....	8.040.164
Tilslutningsafgifter.....	15.500
Årets resultat ifølge resultatopgørelse.....	<u>-155.720</u>
<b>Egenkapital 31. december 2010 .....</b>	<b><u>7.899.944</u></b>